



第一上海投資有限公司
股份代號：227



2024

中期報告





混合產品
紙張 | 支持
負責任的林業

FSC® C120915

目錄

	頁碼
公司資料	2
管理層評論	3
簡明綜合損益表	11
簡明綜合全面收益表	12
簡明綜合資產負債表	13
簡明綜合現金流量表	15
簡明綜合權益變動表	16
簡明綜合財務資料附註	17
權益披露	37
企業管治及其他資料	39

董事會

主席

勞元一先生

執行董事

辛樹林先生
楊偉堅先生
勞苑苑女士

非執行董事

郭琳廣先生 銀紫荊星章，太平紳士

獨立非執行董事

吳家瑋教授
劉吉先生
俞啟鎬先生
周小鶴先生
李之耘先生

提名委員會

吳家瑋教授(主席)
勞元一先生
俞啟鎬先生
周小鶴先生

薪酬委員會

周小鶴先生(主席)
勞元一先生
吳家瑋教授
俞啟鎬先生

審核委員會

俞啟鎬先生(主席)
郭琳廣先生 銀紫荊星章，太平紳士
吳家瑋教授
劉吉先生
周小鶴先生
李之耘先生

公司秘書

楊偉堅先生

核數師

羅兵咸永道會計師事務所
執業會計師
註冊公眾利益實體核數師

主要來往銀行

中國銀行(香港)有限公司
交通銀行股份有限公司香港分行
中信銀行(國際)有限公司
中國建設銀行股份有限公司香港分行
大新銀行有限公司
華僑銀行(香港)有限公司
渣打銀行(香港)有限公司

註冊辦事處

香港中環德輔道中71號
永安集團大廈1903室
電話：(852) 2522 2101
傳真：(852) 2810 6789
電郵地址：enquiry@firstshanghai.com.hk
網址：www.firstshanghai.com.hk

股票登記及過戶處

香港中央證券登記有限公司
香港皇后大道東一八三號
合和中心十七樓

股份代號

香港聯合交易所有限公司
股份代號：227

管理層評論

第一上海投資有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此提呈本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)截至二零二四年六月三十日止六個月之未經審計綜合業績連同去年同期之比較數字。

市場回顧

於二零二四年上半年，全球各地對經濟的展望依然審慎樂觀，各大央行在持續面對通脹、地緣政治緊張局勢及政治不穩等挑戰下迎難而上。不同地區及經濟體的復甦步伐預期各有差異。儘管大部分國家的通脹有所放緩，表明各央行貨幣緊縮的舉措接近尾聲，惟部分經濟指標仍高於目標。於報告期間，多家央行維持目前的利率水平以對抗通脹，抑制了經濟增長。主要金融市場出現顯著波動。部分主要股票指數受惠於市場預期有望停止加息而錄得溫和的升幅。然而，香港投資者因中美之間持續角力而保持審慎態度。地緣政治緊張局勢(尤其是烏克蘭及中東持續發生衝突，包括紅海航運受到襲擊)導致全球供應鏈嚴重受阻，令情況雪上加霜。該等因素整體上令全球經濟皆面臨著不確定性，因此，持份者仍需應對未來複雜的挑戰。

中國經濟於房地產市場在二零二三年下行後出現輕微回穩跡象。由中央政府實施的刺激措施政策(包括下調存款準備金率，並批准就基建項目發行國債)部分有助舒緩流動性的狀況，並推動工業及服務業的經濟活動。然而，消費者信心仍然脆弱，而經濟體亦持續應對債務水平高企及增長放緩。為支持經濟的可持續發展，中央政府已推行結構性改革，持續性的措施以刺激內部消費及取消房地產市場中的銷售限制。

香港的金融業面對著全球經濟不穩及地區中心的競爭加劇所帶來的巨大壓力。物業價格下跌及投資活動減少致使房地產市場持續疲弱。然而，經濟已呈現復甦跡象，且有多項政府刺激措施加以支持，並以提振投資及推動內部消費為目標。該等舉措旨在振興區內的經濟活動。

業務回顧

本集團貫徹其策略性業務模式，並將精力及資源全盤投入於開發金融服務、物業及酒店業務。

於二零二四年上半年，金融市場面對各式各樣的挑戰。通脹高企、衰退風險及地緣政治衝突持續均令投資者情緒受到嚴重打擊。中國房地產行業的不確定性(包括流動性及信貸狀況，以及內部消費疲弱)進一步令市場出現波動。有關情況亦因利率高企及市場對中國內地及香港公司企業盈利感到憂慮而惡化。因此，香港金融市場在表現上較主要海外市場遜色，恒生指數於最低**14,961**點至最高**19,636**點之間上落，最終於期末以**17,719**點收市。此外，平均每日市場成交量於期內下跌**4%**。金融服務部(包括經紀及包銷業務)面對著買賣及企業融資活動需求偏低而持續受壓。儘管孖展貸款利息收入因持續加息而微升，惟行業整體上仍受到負面影響，令香港金融服務供應商身處的環境格外充滿挑戰。

物業及酒店業務於二零二四年上半年面對多項不穩定因素。然而，本集團物業及酒店業務的溫和復甦，很大程度上乃由於旅遊業逐步改善。本集團位於巴黎的酒店在停業六個月進行屋頂緊急維修後於二零二三年下半年復業。業務表現逐步改善，尤見於夏季在巴黎舉行的奧運期間。儘管中國房地產行業持續面臨信貸及流動性風險，惟本集團仍能夠確認部分位於黃山的銷售，而其他物業項目的輕微估值虧損某程度上抵銷該等收益，反映現時的市場環境仍然充滿挑戰。

截至二零二四年六月三十日止六個月，本集團錄得股東應佔溢利淨額及每股基本盈利分別約港幣**66,000,000**元及**3.02**港仙，而二零二三年同期則錄得股東應佔虧損淨額及每股基本虧損分別約港幣**2,000,000**元及**0.12**港仙。

展望

展望未來，我們預計全球經濟環境在二零二四年下半年仍將充滿挑戰。由於地緣政治問題尚未解決，包括烏克蘭及中東持續的衝突，以及美國及中國之間持續的貿易緊張局勢，不確定性將繼續存在。即將到來的美國總統大選及聯邦儲備局的降息步伐預計將影響全球經濟，並造成地緣政治及財政影響。此外，通脹壓力及對企業盈利下降的擔憂可能會進一步阻礙金融市場，故展望全球經濟復甦及穩定性保持審慎態度。

在香港，我們相信金融市場仍將很大程度上受到外部宏觀經濟因素的影響。主要影響因素包括主要央行作出的貨幣政策決策，這些決策對全球市場動態產生了重大影響。中國內地的經濟前景以及政策刺激力度的規模及時機將直接影響香港的市況。儘管最近情況有所好轉，但經濟復甦仍充滿挑戰。然而，我們預計，隨著旨在支持房地產行業及解決地方政府債務的新政策措施開始滲透更廣泛的經濟層面，增長趨勢將趨於穩定。預計香港的經濟增長將更加緩慢。有關放緩可能反映了本地經濟狀況以及外部發展所帶來的持續不確定性，而最終塑造了該地區的金融格局。

本集團將繼續對復甦之路上的不確定性保持警惕，並保持嚴格的成本控制及審慎的風險管理措施。考慮到金融市場的預期波動，我們將對經營及業務發展中的風險及信貸控制保持謹慎及積極的態度。技術進步及數位化轉型將繼續重塑各行各業。我們致力於積極推動金融服務的數位化及自動化，以提升客戶體驗及營運效率。此外，我們將努力豐富產品種類，拓寬客戶群，並適應市場需求。本集團不斷加強市場知識並關注客戶需求，從而在瞬息萬變的環境中及時把握商機。

管理層論述及分析

財務回顧

概覽

截至二零二四年六月三十日止六個月，本集團錄得股東應佔溢利淨額及每股基本盈利分別約港幣66,000,000元及3.02港仙，而二零二三年同期股東應佔虧損淨額及每股基本虧損則分別為約港幣2,000,000元及0.12港仙。於二零二四年上半年，本集團溢利淨額及每股基本盈利好轉，主要由於(i)於期內確認出售附屬公司股權之收益，(ii)黃山物業項目銷售增加及(iii)巴黎酒店的營運營業額上升。然而，金融服務部因市場情緒疲弱，以及激烈的競爭所致的經紀及承銷佣金收入減少而導致整體業績被部分抵銷。此外，中國內地的物業及酒店業務於二零二四年上半年仍然充滿挑戰，乃由於潛在的通貨緊縮壓力及經濟不確定性的加劇，令投資情緒仍然謹慎，部分於中國內地的投資物業錄得估值虧損。本集團的營業額約為港幣209,000,000元，較二零二三年同期增加33%，歸因於酒店業務及物業銷售的營業額增長。本集團的資產淨值總額約為港幣2,464,000,000元，較於二零二三年十二月三十一日約港幣2,432,000,000元上升了1%。

金融服務

本集團之金融服務部提供全面的金融服務，包括證券投資、證券經紀、孖展融資、企業融資、承銷及配售、資產管理及財富管理。於二零二四年上半年，金融服務部錄得營運溢利，維持穩定，至約港幣10,000,000元，較二零二三年同期輕微下降。此主要歸因於經紀佣金及承銷收入減少，同時亦受孖展貸款利息收入上升而有所緩減。

於二零二四年上半年，全球金融市場動盪。由於俄烏以及中東地區衝突升溫所導致的地緣政治緊張局勢增添不確定性，繼續阻礙貿易和企業增長。美國聯邦儲備局較預期緩慢的降息速度亦加劇了經濟前景的不確定性。因此，恆生指數期間表現波動較大，由期內低位的**14,961**點至高位的**19,636**點區間波動，截至期末收報**17,719**點。二零二四年上半年，受平均每日市場成交量下跌**4%**的不利影響，我們的經紀業務佣金收入較去年同期錄得輕微下跌**5%**。此外，由於缺乏相對於二零二三年同期的大規模融資交易，承銷佣金收入因而較去年同期大幅下降。然而，上述影響由孖展貸款利息收入，隨著利率上升，相比二零二三年同期增加**3%**，而部分抵銷。

我們的企業融資團隊於報告期內繼續專注於首次公開招股及融資顧問個案。截至二零二四年六月三十日止六個月，受到市況低迷及激烈的競爭影響，顧問服務收入較二零二三年同期下跌**40%**。

物業及酒店

本集團之物業及酒店部主要包括物業開發、物業投資、物業管理、酒店及高爾夫球場營運。我們已發展各類物業項目，包括位於中國的住宅、服務式公寓、商業辦公室、工業辦公室及酒店，以及位於巴黎的休閒渡假酒店。截至二零二四年六月三十日止六個月，物業及酒店部錄得營運虧損港幣**25,000,000**元，較二零二三年同期增加**59%**，此乃主要由於報告期內投資物業錄得公平值虧損，該影響因期內黃山項目銷售量增加及巴黎酒店營運營業額增長而有所減緩。

截至二零二四年六月三十日止六個月，來自物業開發業務的營運營業額較二零二三年同期增長近四倍，乃由於黃山物業項目於二零二四年初竣工而促使物業銷售量增加。

截至二零二四年六月三十日止六個月，隨著無錫項目的租金收入普遍下跌，來自物業投資及管理業務的營運營業額較二零二三年同期減少**7%**。就本集團持有之投資物業而言，估值虧損從港幣**4,000,000**元增加至港幣**11,000,000**元。

截至二零二四年六月三十日止六個月，酒店及高爾夫球場業務之營業額較二零二三年同期增加37%，主要由於位於巴黎的酒店的客房營業額增長，且相對於二零二三年上半年因屋頂緊急翻新計劃而暫時關閉。

其他業務

本集團的其他業務部包括不同的直接投資。於報告期內，其他業務部錄得營運溢利港幣68,000,000元，相對於二零二三年同期的營運虧損港幣100,000元。此溢利主要由於確認出售兩間間接非全資附屬公司股權收益總額合共約港幣66,000,000元。因內部資源專注於我們的金融服務業務，故於二零二四年概無新的直接投資項目。

流動資金、財政資源及資本架構

本集團主要倚賴內部財政資源為其業務及投資活動撥資。因應我們不同的營運需要，我們亦會安排銀行及其他貸款及募集資金項目。於二零二四年六月三十日，本集團已籌集的有抵押銀行貸款為約港幣159,000,000元（二零二三年十二月三十一日：有抵押及無抵押銀行貸款合共約港幣184,000,000元）。於二零二四年六月三十日，本集團持有現金儲備約港幣252,000,000元（二零二三年十二月三十一日：港幣342,000,000元）。資本負債比率（總借貸對股東資金）於二零二四年六月三十日減少至6.5%（二零二三年十二月三十一日：7.6%）。

於報告期內，本集團整體股本架構並無變動。於二零二四年六月三十日，已發行普通股總數為2,190,679,905股（二零二三年十二月三十一日：2,190,679,905股）。

根據證券及期貨（財政資源）規則（第571N章）及保險業（持牌保險經紀公司的財務及其他要求）規則（第41章，附屬法例L），本集團之持牌附屬公司受多項法定資本規定限制。於報告期內，本集團內所有持牌法團均已遵守其各自相關之規定。

本集團主要業務乃以港幣、人民幣及歐元進行交易及入賬。本集團並無承受其他重大外匯變動風險。本集團並未使用任何衍生工具對沖其外匯風險。

管理層評論

抵押本集團資產

本集團已將賬面總淨值約為港幣564,000,000元(二零二三年十二月三十一日：港幣570,000,000元)之物業、投資物業、租賃土地及土地使用權以及待售物業及約港幣15,000,000元(二零二三年十二月三十一日：港幣15,000,000元)之本集團定期存款作為銀行貸款及一般銀行融資額之抵押。概無銀行借款以客戶抵押予本集團作為孖展貸款及首次公開招股貸款抵押品的上市證券作抵押。

或然負債

本集團已為本集團於中國之物業之若干買家的按揭貸款安排，向若干銀行授予相關按揭融資擔保。根據擔保條款，倘該等買家未能履約支付按揭款項，本集團將需負責向銀行償還違約買家尚未償還之按揭本金，連同應計利息及罰金，屆時本集團將有權接管相關物業之產權及所有權。待相關物業之所有房產權證發出後，是項擔保即告終止。

於二零二四年六月三十日，與該等擔保相關的或然負債總額約為港幣15,000,000元(二零二三年十二月三十一日：港幣21,000,000元)。

重大收購及出售

於二零二四年四月二十六日，本集團與一名獨立第三方已完成出售一間間接非全資附屬公司，即上海中創國際集裝箱儲運有限公司的所有股權及股東貸款，現金代價分別為約人民幣38,000,000元及約人民幣6,000,000元。本集團於截至二零二四年六月三十日止六個月已錄得出售股權收益約港幣65,000,000元。出售事項的詳情請參閱本公司於二零二三年六月二十九日、二零二三年八月二十五日及二零二四年四月二十九日之公告。

除上述披露外，於期內，本集團並無重大收購、出售及主要投資。

人力資源

本集團人力資源管理的目標乃藉提供優厚的薪酬福利條件及推行附有適當激勵機制的完善的表現評核制度，以獎勵及認可表現良好的員工，並協助彼等在本集團內發展事業及晉升。僱員之薪酬按表現釐定，每年檢討一次。除基本薪金外，其他員工福利包括酌情分配花紅、醫療計劃、定額供款公積金計劃及僱員購股權計劃。本集團亦鼓勵員工參加外部及內部的培訓課程或研討會，藉以提高彼等的專業知識及技能，以加深彼等對市場狀況及業務趨勢的認識。於二零二四年六月三十日，本集團僱用**543**名(二零二三年六月三十日：**568**名)員工，其中**322**名員工位於中國內地。本集團截至二零二四年六月三十日止六個月之員工成本約為港幣**97,000,000**元(二零二三年六月三十日：港幣**95,000,000**元)。

簡明綜合損益表

	附註	未經審計	
		截至六月三十日止六個月	
		二零二四年 港幣千元	二零二三年 港幣千元
營業額	5	208,743	157,072
銷售成本		(103,588)	(52,438)
毛利		105,155	104,634
其他收益／(虧損)淨額	6	53,719	(3,339)
銷售、一般及行政費用		(124,389)	(127,153)
營運溢利／(虧損)	5及7	34,485	(25,858)
財務收入	8	48,688	47,221
財務成本	8	(16,904)	(20,047)
財務收入淨額	8	31,784	27,174
除稅前溢利		66,269	1,316
稅項	10	(161)	(4,720)
期內溢利／(虧損)		66,108	(3,404)
歸屬予：			
本公司股東		66,261	(1,931)
非控制性權益		(153)	(1,473)
		66,108	(3,404)
本公司股東應佔溢利／(虧損)之 每股盈利／(虧損)			
— 基本	11	3.02港仙	(0.12)港仙
— 攤薄	11	3.02港仙	(0.12)港仙

第17頁至第36頁之附註乃本簡明綜合財務資料之組成部分。

簡明綜合全面收益表

	未經審計	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 港幣千元	二零二三年 港幣千元
期內溢利／(虧損)	66,108	(3,404)
其他全面虧損		
已重新分類或其後可能重新分類至損益之項目		
—出售附屬公司而確認之匯兌儲備	(20,589)	—
—匯兌差異	(14,218)	(13,009)
將不會重新分類至損益之項目		
—按公平值作其他全面收益處理之財務資產之 公平值虧損	(2,717)	(8,521)
—匯兌差異	(490)	(1,982)
期內其他全面虧損，扣除稅項	(38,014)	(23,512)
期內全面收益／(虧損)總額	28,094	(26,916)
歸屬于：		
本公司股東	28,737	(23,461)
非控制性權益	(643)	(3,455)
	28,094	(26,916)

第17頁至第36頁之附註乃本簡明綜合財務資料之組成部分。

簡明綜合資產負債表

	附註	未經審計 二零二四年 六月三十日 港幣千元	已審計 二零二三年 十二月三十一日 港幣千元
非流動資產			
無形資產	13	1,726	1,726
物業、機器及設備	13	421,736	443,176
使用權資產	13	18,282	29,128
投資物業	13	585,592	601,279
租賃土地及土地使用權	13	33,776	34,617
開發中物業	14	132,748	133,695
遞延稅項資產		249	175
按公平值作其他全面收益處理之 財務資產		25,497	28,214
其他非流動預付款項及押金		4,004	4,552
非流動資產總值		1,223,610	1,276,562
流動資產			
存貨	14	360,825	369,320
貸款及墊款		1,106,671	938,662
應收賬款	15	202,435	257,937
其他應收賬款、預付款項及押金		52,902	50,586
可收回稅項		7,543	7,574
按公平值作損益處理之財務資產		8,043	7,934
銀行存款		5,715	1,112
客戶信託銀行結餘		2,113,670	2,355,177
現金及銀行結餘		246,648	340,622
分類為持有待售之資產		4,104,452	4,328,924
		-	11,296
流動資產總值		4,104,452	4,340,220
流動負債			
應付及其他應付賬款	16	2,580,622	2,853,093
應付稅項		42,929	40,876
租賃負債		10,221	13,278
借貸	17	125,531	135,656
分類為持有待售之負債		2,759,303	3,042,903
		-	8,512
流動負債總值		2,759,303	3,051,415
流動資產淨值		1,345,149	1,288,805

簡明綜合資產負債表

	附註	未經審計 二零二四年 六月三十日 港幣千元	已審計 二零二三年 十二月三十一日 港幣千元
資產總值減流動負債		2,568,759	2,565,367
非流動負債			
遞延稅項負債		62,429	67,997
租賃負債		8,256	16,487
借貸	17	33,736	48,321
其他非流動負債		697	876
非流動負債總值		105,118	133,681
資產淨值		2,463,641	2,431,686
權益			
股本	18	1,265,591	1,265,591
儲備		1,129,303	1,100,566
本公司股東應佔股本及儲備		2,394,894	2,366,157
非控制性權益		68,747	65,529
權益總額		2,463,641	2,431,686

第17頁至第36頁之附註乃本簡明綜合財務資料之組成部分。

簡明綜合現金流量表

	未經審計	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 港幣千元	二零二三年 港幣千元
來自營運活動之現金流量		
營運活動所得淨現金(流出)／流入	(140,892)	9,380
繳訖香港利得稅	(966)	(1,410)
繳訖海外稅務	(1,899)	(2,418)
營運活動(耗用)／產生之淨現金	(143,757)	5,552
來自投資活動之現金流量		
收訖利息	49,662	51,340
購買物業、機器及設備	(3,633)	(3,906)
購買按公平值作損益處理之財務資產	–	(15,431)
為物業、機器及設備支付押金之減少	513	437
出售物業、機器及設備所得收入	85	293
出售投資物業所得收入	1,176	9,015
出售附屬公司所得收入	49,951	–
銀行存款之增加	(4,633)	(864)
投資活動產生之淨現金	93,121	40,884
來自融資活動之現金流量		
付訖利息	(10,921)	(14,117)
借貸所得收入	118,000	118,000
償還借貸	(142,244)	(131,558)
已付非控制性權益之股息	(450)	–
付訖租賃負債	(6,933)	(7,059)
融資活動耗用之淨現金	(42,548)	(34,734)
現金及現金等價物之(減少)／增加淨額	(93,184)	11,702
於一月一日之現金及現金等價物	340,622	246,997
匯兌差異	(790)	(2,063)
於六月三十日之現金及現金等價物	246,648	256,636

第17頁至第36頁之附註乃本簡明綜合財務資料之組成部分。

簡明綜合權益變動表

	未經審計							
	本公司股東應佔						非控制性	總額
	股本	資本儲備	資產重估儲備	按公平值作其他		匯兌儲備	滾存溢利	
				財務資產儲備	全面收益處理之			港幣千元
港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	
於二零二四年一月一日	1,265,591	38,924	12,334	(32,192)	(18,763)	1,100,263	65,529	2,431,686
期內溢利	-	-	-	-	-	66,261	(153)	66,108
其他全面虧損	-	-	-	(2,717)	(34,807)	-	(490)	(38,014)
截至二零二四年六月三十日止期間之全面收益總額	-	-	-	(2,717)	(34,807)	66,261	(643)	28,094
出售附屬公司	-	-	-	-	-	-	4,311	4,311
已付非控制性權益之股息	-	-	-	-	-	-	(450)	(450)
	-	-	-	-	-	-	3,861	3,861
於二零二四年六月三十日	1,265,591	38,924	12,334	(34,909)	(53,570)	1,166,524	68,747	2,463,641

	未經審計							
	本公司股東應佔						非控制性	總額
	股本	資本儲備	資產重估儲備	按公平值作其他		匯兌儲備	滾存溢利	
				財務資產儲備	全面收益處理之			港幣千元
港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元	
於二零二三年一月一日	1,199,345	38,715	12,334	(19,802)	(25,448)	1,111,644	63,225	2,380,013
期內虧損	-	-	-	-	-	(1,931)	(1,473)	(3,404)
其他全面虧損	-	-	-	(8,521)	(13,009)	-	(1,982)	(23,512)
截至二零二三年六月三十日止期間之全面虧損總額	-	-	-	(8,521)	(13,009)	(1,931)	(3,455)	(26,916)
向非控制性權益宣派之股息	-	-	-	-	-	-	(143)	(143)
於二零二三年六月三十日	1,199,345	38,715	12,334	(28,323)	(38,457)	1,109,713	59,627	2,352,954

第17頁至第36頁之附註乃本簡明綜合財務資料之組成部分。

簡明綜合財務資料附註

1. 一般資料

第一上海投資有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱為「本集團」)主要從事證券投資、企業融資、股票經紀、物業開發、物業投資、酒店經營、直接投資、投資控股及管理。

本公司為一間於香港註冊成立之有限公司，並於香港聯合交易所有限公司上市。其註冊辦事處地址為香港中環德輔道中71號永安集團大廈1903室。

除另有說明外，本未經審計簡明綜合財務資料均以港幣表列。

於截至二零二四年六月三十日止六個月的簡明綜合財務資料所載有關截至二零二三年十二月三十一日止年度之財務資料乃作為比較資料，並不構成本公司於該年度之法定年度綜合財務報表，惟源自該等綜合財務報表。有關該等法定綜合財務報表之進一步資料須根據香港公司條例(第622章)第436條披露如下：

- 本公司已按香港公司條例(第622章)第662(3)條及附表6第3部向公司註冊處處長遞交截至二零二三年十二月三十一日止年度之綜合財務報表。
- 本公司核數師已就該等綜合財務報表發表報告。核數師報告為無保留意見；並無載有核數師在無保留意見報告情況下以強調方式提請有關人士注意的任何事項；亦未載有根據香港公司條例(第622章)第406(2)、407(2)或(3)條作出之陳述。

本未經審計簡明綜合財務資料已於二零二四年八月三十日獲董事會批准刊發。

2. 編製基準

截至二零二四年六月三十日止六個月的未經審計簡明綜合財務資料乃按照香港會計準則(「香港會計準則」)第34號「中期財務報告」而編製。本未經審計簡明綜合財務資料應與截至二零二三年十二月三十一日止年度之年度財務報表一併覽閱，該財務報表是根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。

3. 會計政策

除下文所述者以外，所採納之會計政策與截至二零二三年十二月三十一日止年度之年度財務報表所述的會計政策一致。

(a) 本集團採納之新訂及經修訂準則

於本中期期內，香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的以下新訂及經修訂香港財務報告準則於本集團在二零二四年一月一日開始的財政年度生效：

- 香港會計準則第1號(修訂本)，負債分類為流動或非流動
- 香港會計準則第1號(修訂本)，附帶契諾的非流動負債
- 香港財務報告準則第16號(修訂本)，售後租回的租賃負債
- 香港詮釋第5號(經修訂)，財務報表的呈報—借款人對載有按要求償還條款之定期貸款之分類
- 香港會計準則第7號及香港財務報告準則第7號(修訂本)，供應商融資安排

採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則不會對本會計期間及過往會計期間本集團的業績及財務狀況造成重大影響，故毋須作出任何前期調整。

本集團並無提前採用香港會計師公會已頒佈惟尚未生效的新訂及經修訂準則。本集團已開始就該等新訂及經修訂準則所產生之影響進行評估，惟尚未能確定該等新訂及經修訂準則會否對本集團業績及財務狀況造成重大影響。

(b) 中期期內之所得稅以預期年度盈利總額之適用稅率計算。

4. 估算

編製未經審計簡明綜合財務資料要求管理層對影響會計政策之應用和所呈列資產和負債以及收支金額作出判斷、估算和假設。實際結果或會與此等估算不同。

在編製本未經審計簡明綜合財務資料時，管理層應用本集團會計政策而作出的重大判斷及估計不確定因素的主要來源，與截至二零二三年十二月三十一日止年度綜合財務報表所採用者一致。

5. 分部資料

主要經營決策者為董事會。管理層根據向董事會提供以便評估其業績表現及調配資源之本集團內部報告釐定營運分部。

董事會按業務性質確定下列可呈報之營運分部：

- 金融服務
- 物業開發
- 物業投資及酒店
- 其他業務

董事會按分部業績評估營運分部之表現。

分部資產主要包括無形資產、物業、機器及設備、使用權資產、投資物業、租賃土地及土地使用權、存貨、財務資產及營運資金。

5. 分部資料(續)

本集團截至二零二四年六月三十日止六個月未經審計之分部業績如下：

	未經審計				港幣千元
	金融服務 港幣千元	物業開發 港幣千元	物業投資 及酒店 港幣千元	其他業務 港幣千元	
使用實際利率法計算的利息收入	36,862	-	-	-	36,862
確認時間：					
- 於某一時間點	37,434	54,940	33,839	1,241	127,454
- 隨時間	4,354	-	38,505	1,568	44,427
營業額	78,650	54,940	72,344	2,809	208,743
分部業績	9,568	(4,725)	(19,846)	67,668	52,665
未分配營運開支淨額					(18,180)
營運溢利					34,485
財務收入淨額					31,784
除稅前溢利					66,269

附註：營運分部間並無任何銷售或其他交易。

5. 分部資料(續)

本集團截至二零二三年六月三十日止六個月未經審計之分部業績如下：

	未經審計				港幣千元
	金融服務 港幣千元	物業開發 港幣千元	物業投資 及酒店 港幣千元	其他業務 港幣千元	
使用實際利率法計算的利息收入	35,787	-	-	-	35,787
確認時間：					
— 於某一時間點	42,894	12,625	15,863	1,381	72,763
— 隨時間	5,708	-	40,456	2,358	48,522
營業額	84,389	12,625	56,319	3,739	157,072
分部業績	9,834	(8,062)	(7,366)	(126)	(5,720)
未分配營運開支淨額					(20,138)
營運虧損					(25,858)
財務收入淨額					27,174
除稅前溢利					1,316

附註：營運分部間並無任何銷售或其他交易。

5. 分部資料(續)

本集團於二零二四年六月三十日未經審計之分部資產如下：

	未經審計				
	金融服務 港幣千元	物業開發 港幣千元	物業投資 及酒店 港幣千元	其他業務 港幣千元	港幣千元
分部資產	3,600,229	543,346	1,081,847	76,276	5,301,698
可收回稅項					7,543
遞延稅項資產					249
企業資產					18,572
資產總值					<u>5,328,062</u>

本集團於二零二三年十二月三十一日已審計之分部資產如下：

	已審計				
	金融服務 港幣千元	物業開發 港幣千元	物業投資 及酒店 港幣千元	其他業務 港幣千元	港幣千元
分部資產	3,844,103	575,041	1,118,967	40,267	5,578,378
可收回稅項					7,574
遞延稅項資產					175
分類為持有待售之資產					11,296
企業資產					19,359
資產總值					<u>5,616,782</u>

6. 其他收益／(虧損)淨額

	未經審計	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 港幣千元	二零二三年 港幣千元
出售附屬公司之收益	65,946	–
出售投資物業之(虧損)／收益	(7)	159
投資物業之公平值虧損	(11,353)	(3,608)
出售物業、機器及設備之收益／(虧損)淨額	82	(308)
無形資產減值	–	(400)
外匯淨(虧損)／收益	(949)	818
	53,719	(3,339)

7. 營運溢利／(虧損)

中期期內之營運溢利／(虧損)已扣除／(計入)以下項目：

	未經審計	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 港幣千元	二零二三年 港幣千元
折舊	19,303	20,264
攤銷租賃土地及土地使用權	755	771
財務資產之減值(撥回)／虧損淨額	(347)	2,878
員工成本(附註9)	97,427	95,189

8. 財務收入淨額

	未經審計	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 港幣千元	二零二三年 港幣千元
財務收入	48,688	47,221
財務成本		
— 貸款及透支利息	(16,377)	(19,621)
— 租賃負債利息支出	(527)	(426)
財務成本總額	(16,904)	(20,047)
財務收入淨額	31,784	27,174

9. 員工成本

員工成本(包括董事酬金)包括：

	未經審計	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 港幣千元	二零二三年 港幣千元
工資、薪金及津貼	85,815	84,540
退休福利成本	5,394	5,573
其他僱員福利	6,218	5,076
	97,427	95,189

10. 稅項

在簡明綜合損益表支銷／(計入)之稅項如下：

	未經審計	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 港幣千元	二零二三年 港幣千元
香港利得稅		
— 本期	1,806	2,390
海外所得稅		
— 本期	458	476
— 往年度過度撥備	—	(17)
土地增值稅	2,926	2,892
遞延稅項	(5,029)	(1,021)
稅項支出	161	4,720

11. 每股盈利／(虧損)

每股基本及攤薄盈利／(虧損)乃根據本集團之股東應佔溢利約港幣66,261,000元(二零二三年：股東應佔虧損約港幣1,931,000元)計算。每股基本盈利／(虧損)乃按期內已發行股份之加權平均數2,190,679,905股(二零二三年：1,564,771,361股)而計算。

由於截至二零二四年及二零二三年六月三十日止六個月期內並無已發行潛在攤薄普通股，故於該期內每股攤薄盈利／(虧損)與每股基本盈利／(虧損)相同。

12. 中期股息

董事會建議不派發截至二零二四年六月三十日止六個月的中期股息(二零二三年：港幣零元)。

13. 資本開支

	未經審計				
	無形資產 港幣千元	物業、 機器及設備 港幣千元	使用權資產 港幣千元	投資物業 港幣千元	租賃土地及 土地使用權 港幣千元
於二零二四年一月一日					
之賬面淨值	1,726	443,176	29,128	601,279	34,617
添置	-	3,812	1,443	-	-
公平值虧損	-	-	-	(11,353)	-
出售	-	(3)	-	(1,183)	-
出售附屬公司	-	(1,750)	(5,083)	-	-
折舊及攤銷	-	(12,407)	(6,894)	-	(755)
匯兌差異	-	(11,092)	(312)	(3,151)	(86)
於二零二四年六月三十日					
之賬面淨值	1,726	421,736	18,282	585,592	33,776

	未經審計				
	無形資產 港幣千元	物業、 機器及設備 港幣千元	使用權資產 港幣千元	投資物業 港幣千元	租賃土地及 土地使用權 港幣千元
於二零二三年一月一日					
之賬面淨值	2,126	471,935	26,574	604,704	36,462
添置	-	3,797	418	-	-
公平值虧損	-	-	-	(3,608)	-
出售	-	(601)	-	(8,856)	-
折舊及攤銷	-	(13,364)	(6,900)	-	(771)
減值(附註6)	(400)	-	-	-	-
匯兌差異	-	3,840	41	(14,229)	(417)
於二零二三年六月三十日					
之賬面淨值	1,726	465,607	20,133	578,011	35,274

14. 存貨

	未經審計 二零二四年 六月三十日 港幣千元	已審計 二零二三年 十二月三十一日 港幣千元
開發中物業(在正常營運週期內)	20,243	166,490
待售物業	339,042	201,207
其他存貨	1,540	1,623
	360,825	369,320
開發中物業(在正常營運週期外)	132,748	133,695

15. 應收賬款

	未經審計 二零二四年 六月三十日 港幣千元	已審計 二零二三年 十二月三十一日 港幣千元
應收證券經紀及結算所賬項	170,134	184,730
應收證券客戶賬項	26,444	64,429
應收賬款－其他	6,287	9,261
	202,865	258,420
虧損撥備	(430)	(483)
	202,435	257,937

所有應收賬款須於一年內或按要求償還。應收賬款之公平值與賬面值相若。

15. 應收賬款(續)

證券買賣及股票經紀業務之應收賬款之付款期為交易日後兩日，期貨經紀業務之應收賬款之付款期則為交易日後一日。就本集團其他業務而言，應收賬款之一般信貸期為30至90日。

於二零二四年六月三十日及二零二三年十二月三十一日之應收賬款按發票日期之賬齡分析如下：

	未經審計 二零二四年 六月三十日 港幣千元	已審計 二零二三年 十二月三十一日 港幣千元
0至30日	200,320	255,655
31至60日	511	491
61至90日	96	310
超過90日	1,508	1,481
	202,435	257,937

16. 應付及其他應付賬款

	未經審計 二零二四年 六月三十日 港幣千元	已審計 二零二三年 十二月三十一日 港幣千元
應付證券經紀及交易商賬項	25,208	42,631
應付證券客戶及結算所賬項	2,210,778	2,422,342
應付賬款	169,625	137,294
應付賬款總值	2,405,611	2,602,267
合約負債	26,381	83,886
應計費用及其他應付賬款	148,630	166,940
	2,580,622	2,853,093

16. 應付及其他應付賬款(續)

除若干應付證券客戶賬項為客戶於一般業務過程中因其交易活動而收取之孖展按金外，大部分應付及其他應付賬款須於一年內或按要求償還。只有超逾上述指定孖展按金之金額須按要求償還。應付及其他應付賬款之公平值與賬面值相若。

應付及其他應付證券客戶賬款亦包括存放於認可機構之獨立信託賬戶之應付賬款港幣2,113,670,000元(二零二三年十二月三十一日：港幣2,355,177,000元)。

除存放於認可機構之獨立信託賬戶之應付證券客戶賬款參考銀行存款儲蓄利率計息外，應付及其他應付賬款為免息。

由於董事認為就有關應付證券經紀、交易商、證券客戶及結算所賬款之業務性質而言，賬齡分析並無額外價值，因此並無披露。

於二零二四年六月三十日及二零二三年十二月三十一日之應付賬款按發票日期之賬齡分析如下：

	未經審計 二零二四年 六月三十日 港幣千元	已審計 二零二三年 十二月三十一日 港幣千元
0至30日	47,655	12,089
31至60日	1,255	2,489
61至90日	1,104	1,465
超過90日	119,611	121,251
	169,625	137,294

17. 借貸

	未經審計 二零二四年 六月三十日 港幣千元	已審計 二零二三年 十二月三十一日 港幣千元
非流動		
已抵押銀行貸款	33,736	48,321
流動		
已抵押銀行貸款	125,531	125,656
無抵押銀行貸款	—	10,000
	125,531	135,656
	159,267	183,977

於二零二四年六月三十日，本集團已將賬面總淨值約為港幣564,000,000元(二零二三年十二月三十一日：港幣570,000,000元)之物業、投資物業、租賃土地及土地使用權及待售物業及約港幣15,000,000元(二零二三年十二月三十一日：港幣15,000,000元)之定期存款作為銀行借貸之抵押。

銀行借貸須按要求償還或將於二零二四年七月至二零二九年十二月到期及償還，並按浮動利率計息。於二零二四年六月三十日之加權平均實際年利率為6.04厘(二零二三年十二月三十一日：6.59厘)。借貸之賬面值與其公平值相若。在總金額中約港幣108,000,000元(二零二三年十二月三十一日：港幣118,000,000元)及港幣51,267,000元(二零二三年十二月三十一日：港幣65,977,000元)，分別以港幣及人民幣計值。

18. 股本

	未經審計		已審計	
	二零二四年六月三十日		二零二三年十二月三十一日	
	股份數目	港幣千元	股份數目	港幣千元
	(以千計)		(以千計)	
普通股，已發行及繳足股本：				
於期初	2,190,680	1,265,591	1,564,771	1,199,345
股份發行(附註)	-	-	625,909	66,246
於期末	2,190,680	1,265,591	2,190,680	1,265,591

附註：

於二零二三年十一月十六日，本公司按於二零二三年十月十二日每持有五股本公司現有股份可認購兩股本公司新股份之基準下，以每股港幣0.11元的認購價完成公開發售，並發行新股份625,908,544股。

於截至二零二三年十二月三十一日止年度，與股份發行相關之交易成本約為港幣2,603,000元已計入股份溢價賬下之權益。

19. 出售附屬公司

於期內，本集團與一名獨立第三方已完成出售一間間接非全資附屬公司，即上海中創國際集裝箱儲運有限公司(「中創國集」)的所有股權及股東貸款，現金代價分別為約人民幣38,375,000元及人民幣5,630,000元。中創國集於出售日的資產淨值為約港幣3,443,000元(包含現金及現金等價物約港幣566,000元)。本集團於截至二零二四年六月三十日止六個月已錄得出售收益約港幣64,536,000元。

19. 出售附屬公司(續)

於期內，本集團與一名關聯方亦已完成出售另一間間接非全資附屬公司的所有股權，現金代價為約港幣3,500,000元。該已出售附屬公司於出售日的負債淨值為約港幣1,174,000元(包含現金及現金等價物約港幣19,000元)。本集團於截至二零二四年六月三十日止六個月已錄得出售收益約港幣1,410,000元及於二零二四年六月三十日在其他應收賬款中已計入應收代價款約港幣1,400,000元。

20. 承擔

(a) 物業、機器及設備、租賃土地及土地使用權以及開發中物業之資本承擔：

	未經審計 二零二四年 六月三十日 港幣千元	已審計 二零二三年 十二月三十一日 港幣千元
已訂約但未撥備	308,575	323,223

(b) 營運租賃承擔

有關投資物業之不可撤銷之營運租賃於未來最低租賃應收總額如下：

	未經審計 二零二四年 六月三十日 港幣千元	已審計 二零二三年 十二月三十一日 港幣千元
不遲於一年	17,240	16,782
遲於一年但不遲於五年	18,203	17,482
五年以上	3,848	4,676
	39,291	38,940

21. 或然負債

	未經審計 二零二四年 六月三十日 港幣千元	已審計 二零二三年 十二月三十一日 港幣千元
為本集團物業之若干物業買家獲授之按揭融資提供擔保(附註(i))	15,296	20,751

附註：

- (i) 本集團已為本集團於中國之物業之若干買家的按揭貸款安排，向若干銀行授予相關按揭融資擔保。根據擔保條款，倘該等買家未能履約支付按揭款項，本集團將需負責向銀行償還違約買家尚未償還之按揭本金，連同應計利息及罰金，屆時本集團將有權接管相關物業之產權及所有權。待相關物業之所有房產權證發出後，是項擔保即告終止。
- (ii) 於二零二四年六月三十日，本集團涉及一項訴訟，就此索賠人要求本集團償付若干應付建築成本，本集團已於過往年度將其全數入賬。此外，索賠人亦要求本集團支付若干罰款以及相關法律費用。參考最新法律意見，已將金額為港幣**46,000,000**元的撥備計入於二零二四年六月三十日的「其他應付賬款」(二零二三年十二月三十一日：港幣**44,000,000**元)。

22. 關聯人士交易

(a) 主要管理層報酬披露如下：

	未經審計	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二四年 港幣千元	二零二三年 港幣千元
袍金	960	837
薪金及其他僱員福利	5,657	5,588
退休福利成本	497	488
	7,114	6,913

(b) 從關聯方貸款港幣30,000,000元按年利率4厘計息，其以港幣計值並於截至二零二三年十二月三十一日止年度已償還。截至二零二四年六月三十日止六個月相關利息為港幣零元(二零二三年：港幣595,000元)。

從關聯方貸款港幣4,989,000元按年利率7厘計息，其以人民幣計值並於期內已償還。截至二零二四年六月三十日止六個月相關利息為港幣零元(二零二三年：港幣121,000元)。

(c) 於期內，本集團已完成出售一間間接非全資附屬公司的所有股權予一名關聯方，現金代價約港幣3,500,000元。詳情請參閱附註19。

23. 財務風險管理

23.1 財務風險因素

本集團的經營面對多種財務風險：信貸風險、流動資金風險及市場風險（包括外匯風險、利率風險及價格風險）。

本未經審計簡明綜合財務資料並不包括年度財務報表規定之所有財務風險管理資料及披露，並需與本集團於二零二三年十二月三十一日之年度財務報表一併閱覽。

自年終以來，負責風險管理之部門或任何風險管理之政策並無變更。

23.2 公平值估算

下表分析以估值法按公平值列賬之金融工具。已界定之不同等級如下：

- 相同資產或負債之活躍市場報價（未經調整）（第一級）；
- 除包含於第一級之報價外，資產或負債之輸入均為可觀察之直接（即價格）或間接（即源自價格者）資料（第二級）；及
- 並非根據可觀察市場資料而釐定之資產或負債之輸入資料（即不可觀察輸入資料）（第三級）。

下表呈列於二零二四年六月三十日未經審計按公平值計量之財務資產：

	未經審計		
	第一級 港幣千元	第二級 港幣千元	總額 港幣千元
按公平值作損益處理之 財務資產			
— 上市證券	1	—	1
— 非上市理財產品	—	8,042	8,042
按公平值作其他全面收益 處理之財務資產			
— 非上市證券	—	25,497	25,497
	1	33,539	33,540

23. 財務風險管理(續)

23.2 公平值估算(續)

下表呈列於二零二三年十二月三十一日已審計按公平值計量之財務資產：

	已審計		
	第一級 港幣千元	第二級 港幣千元	總額 港幣千元
按公平值作損益處理之 財務資產			
-上市證券	1	-	1
-非上市理財產品	-	7,933	7,933
按公平值作其他全面收益 處理之財務資產			
-非上市證券	-	28,214	28,214
	1	36,147	36,148

截至二零二四年六月三十日止六個月，財務資產之第一級及第二級公平值等級分類之間並無轉移。

23.3 本集團之估值過程

本集團財務部按財務報告之要求為財務資產進行估值：於每個呈報日最少一次向財務總裁匯報、討論及解釋有關公平值變動之原因。

下列財務資產及負債之公平值與其賬面值相若：

- 貸款及墊款；
- 應收賬款；
- 其他應收賬款及押金；
- 銀行存款、客戶信託銀行結餘及現金及銀行結餘；
- 應付及其他應付賬款；及
- 借貸。

權益披露

董事及最高行政人員於本公司或本公司任何指明企業或任何其他相關法團之股份及相關股份之權益

於二零二四年六月三十日，本公司依據證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第352條須予設置之登記冊記錄或據本公司所知，各董事及最高行政人員於本公司或其任何相關法團(定義見證券及期貨條例)之股份及相關股份之權益如下：

於本公司之權益：

董事	持有股份及相關股份數目			佔本公司 已發行股本之 百分比
	個人權益	公司權益	總額	
勞元一先生(附註) 好倉	161,304,105	1,008,235,742	1,169,539,847	53.39%
楊偉堅先生 好倉	21,758,693	-	21,758,693	0.99%
周小鶴先生 好倉	160,000	-	160,000	0.01%

董事及最高行政人員概無擁有任何本公司之股份或相關股份之淡倉權益。

附註：119,193,530 股、888,689,298 股及 352,914 股股份分別由 Kinmoss Enterprises Limited (「Kinmoss」)、中國資本(控股)有限公司(「中國資本」)及展慧投資有限公司(「展慧」)持有。Kinmoss 由勞元一先生全資擁有。中國資本是由勞元一先生透過展慧間接擁有40%股本權益，而展慧為一間由勞元一先生直接擁有40%股本權益之公司。

除上文披露者外，於二零二四年六月三十日，董事及最高行政人員(包括彼等之配偶及未滿十八歲的子女)概無持有本公司、其指明企業及其其他相關法團之股份、相關股份及債券中擁有任何根據證券及期貨條例及香港公司條例(第622章)須予披露之權益。

購股權

二零一四年購股權計劃(「二零一四年計劃」)於二零二四年五月二十二日屆滿後，鑒於已於二零二三年一月一日生效的經修訂聯交所證券上市規則(「上市規則」)第17章的規定，本公司股東於二零二四年五月二十四日批准終止二零一四年計劃及採納新計劃(「二零二四年計劃」)。該計劃旨在協助招募、挽留及激勵主要員工成員。根據二零二四年計劃條款，董事可酌情授予本集團任何成員之僱員及董事以認購本公司之股份。二零二四年計劃自採納日期起計十年內有效。

購股權(續)

截至二零二四年六月三十日止六個月內，沒有購股權根據該二零一四年計劃及二零二四年計劃獲授出、行使、失效或未行使。

購股權所採納之會計政策與截至二零二三年十二月三十一日止年度之年度財務報表所述者均一致。

主要股東權益

根據證券及期貨條例第336條置存之主要股東登記冊所載，於二零二四年六月三十日，本公司已知悉下列持有本公司已發行股本5%或以上之主要股東權益。此等權益乃於上文就董事所披露者之額外權益。

本公司普通股：

		個人權益	家族權益	其他權益	總額	佔本公司 已發行股本 之百分比
陳俏女士(「陳女士」)(附註)	好倉	61,576,000	12,432,000	63,640,000	137,648,000	6.28%
尹堅先生(「尹先生」)(附註)	好倉	12,432,000	61,576,000	63,640,000	137,648,000	6.28%

附註：63,640,000股股份由The Golden Bridge Settlement持有，其為以陳女士及尹先生為受益人的信託。

購買、出售或贖回本公司股份

於期內，本公司並無贖回其任何證券，而本公司及其任何附屬公司亦無購買或出售任何本公司於香港聯合交易所有限公司上市之證券。

中期股息

董事會建議不派發截至二零二四年六月三十日止六個月的中期股息(二零二三年：港幣零元)。

企業管治及其他資料

符合企業管治常規守則

於期內，本公司一直遵守上市規則附錄C1所載之守則條文及建議最佳常規之所有守則條文（「企業管治守則」），惟偏離企業管治守則之守則條文第C.2.1條除外。

本公司主席及行政總裁為勞元一先生，與企業管治守則之守則條文第C.2.1條有所偏離，該條文規定，主席與行政總裁之角色應予以區分，且不應由同一人兼任。董事會認為，讓勞先生同時擔任兩個職務可為本集團提供強大而貫徹之領導，並可於規劃及落實長遠業務策略時更有效益。董事會亦認為，鑒於董事會之成員包括強大而獨立的非執行董事在內，故此架構不會損害董事會及管理層於本集團業務權力及權限之平衡。董事會認為，上文描述之架構對本公司及其業務有利。

提名委員會

提名委員會於二零一二年三月一日成立。提名委員會的成員包括三位獨立非執行董事吳家瑋教授、俞啟鎬先生及周小鶴先生以及一位執行董事勞元一先生。提名委員會之成立旨在協助董事會檢討董事會的結構、人數、組成及多元化；物色董事人選及就董事的委任或重新委任以及董事繼任計劃向董事會提出建議；及評估獨立非執行董事的獨立性。

薪酬委員會

薪酬委員會於二零零五年六月三十日成立。薪酬委員會的成員包括三位獨立非執行董事吳家瑋教授、俞啟鎬先生及周小鶴先生以及一位執行董事勞元一先生。薪酬委員會之成立旨在協助董事會制定連貫的薪酬政策，並檢討及審批董事及高級管理人員之薪酬組合，包括薪金、花紅計劃及其他長期獎勵計劃之條款。

審核委員會

審核委員會於一九九八年十二月二十七日成立。審核委員會的成員包括非執行董事郭琳廣先生銀紫荊星章，太平紳士以及五位獨立非執行董事吳家瑋教授、劉吉先生、俞啟鎬先生、周小鶴先生及李之耘先生。審核委員會之成立旨在確保本公司採納及遵循適當的財務報告、風險管理及內部監控系統。

審核委員會已經與管理層審閱本集團所採納之會計原則及方法，並討論有關風險管理、內部監控及財務匯報事宜，包括審閱截至二零二四年六月三十日止六個月之未經審計綜合中期業績以備董事會批准。

符合標準守則

本公司已就本公司董事進行證券交易採納上市規則附錄C3所載有關上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）。經本公司作出特定查詢後，董事會所有成員均確認彼等於截至二零二四年六月三十日止六個月一直遵守標準守則所載之規定標準。

承董事會命
主席
勞元一

香港，二零二四年八月三十日